Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)»

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета
за 2020 год и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной
ответственностью Управляющая компания
«НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)» (ОГРН 1057748363892, 117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 33, эт. 10, комн. 9, пом. XII), состоящей из Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2020 г., Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2020 г., Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2020 г., Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2020 г. и Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения Учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)» по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, заканчивающийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций – профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, основанными на отраслевых стандартах бухгалтерского учета (ОСБУ) и отчетности, утвержденных Банком России.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор АО «2К» **Т. А. Касьянова**

Аудиторская организация:
Акционерное общество «2К»,
ОГРН 1027700031028,
Юридический адрес: 127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2, этаж 6, помещение I, комната 4,
Фактический адрес: 117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 16,
Член СРО Ассоциация «Содружество», аккредитованный при Минфине России,
ОРНЗ 12006011970.

г. Москва, 15 марта 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45 296 561	78956857	1057748363892	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)" (ООО УК "НРК-КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 33, этаж 10, комната 9, помещение XII

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	63 641	14 583
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		**0**	**431**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	431
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**0**	**0**
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**626**	**65 859**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	528	60 799
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	98	2 993
11	дебиторская задолженность	12	0	2 067
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	25 020	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	246	393
18	Основные средства	19	0	26 038
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	5 721	2 655
21	Прочие активы	20	125	53
22	**Итого активов**		**95 379**	**110 013**
	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		**0**	**0**

24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**120**	**184**
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	120	184
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	89
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	2 062	3 951
37	**Итого обязательства**		**2 182**	**4 224**
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	100 000	100 000
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-6 803	5 789
52	**Итого капитала**		**93 197**	**105 789**
53	**Итого капитала и обязательств**		**95 379**	**110 013**

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Сергеюк Андрей Павлович (инициалы, фамилия) "02" марта 2021

8

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45 296 561	78956857	1057748363892	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за За 2020 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)" (ООО УК "НРК-КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 33, этаж 10, комната 9, помещение XII

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		**2 636**	**4 994**
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	80	104
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	1 820	5 038
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	31
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	736	-179
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	2 478	23 379
16	Расходы на персонал	42	-13 682	-17 538
17	Прямые операционные расходы	43	-225	-685
18	Процентные расходы	44	0	0

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0	0
20	Общие и административные расходы	46	-6 916	-6 971
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
22	Прочие доходы	47	51	0
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		**-15 658**	**3 178**
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	**3 066**	**-1 741**
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	-1 100
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	**3 066**	-641
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		**-12 592**	**1 437**
	Раздел II. Прочий совокупный доход			
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		**0**	**0**
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		**0**	**0**
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**0**	**0**
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		**0**	**0**
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		**0**	**0**
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**0**	**0**
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		**0**	**0**
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**0**	**0**
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**0**	**0**
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		**0**	**0**
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		**0**	**0**
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		**-12 592**	**1 437**

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Сергеюк Андрей Павлович (инициалы, фамилия) "02" марта 20 21

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296561000	78956857	1057748363892	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)" (ООО УК "НРК-КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 33, этаж 10, комната 9, помещение XII

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2019 г.		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 353	104 353
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 01.01.2019 г., пересмотренный		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 353	104 353
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1 437	1 437
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0

7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	x	x	0	x	0	x	x	0	x	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0	0	0	x	0	x	0	0	0	x	0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	x	x	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
12	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
13	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
14	Прочее движение резервов		x	x	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток на 31.12.2019 г., пересмотренный		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 789	105 789
15	Остаток на 01.01.2020 г.		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 789	105 789
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 01.01.2020 г.,		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 789	105 789
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-12 592	-12 592
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	x	x	0	x	0	x	x	0	x	0
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0	0	0	x	0	x	0	0	0	x	0

23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	29	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	29	x	x	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	45	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
27	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
28	Прочее движение резервов		x	x	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31.12.2020 г., в том числе		100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6 803	**93 197**
30	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор — Сергеюк Андрей Павлович — «02» марта 2021

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

АПРК-Капитал Asset Management Management Company Limited Liability Company МОСКВА

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296561000	78956857	1057748363892	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)" (ООО УК "НРК-КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адр 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 33, этаж 10, комната 9, помещение XII

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		4 244	23 412
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-170	-638
5	Проценты полученные		2 665	3 933
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	27
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-15 709	-17 222
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-5 806	-5 484
11	Уплаченный налог на прибыль		-89	-1 048
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		435	6 366
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		**-14 429**	**9 346**
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0

18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	-38
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		183 540	243 714
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-120 000	-240 140
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		**63 540**	**3 536**
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0

41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		**0**	**0**
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		**49 111**	**12 881**
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	**14 827**	**1 945**
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	**63 937**	**14 827**

Генеральный директор — (должность руководителя)

(подпись)

Сергеюк Андрей Павлович — (инициалы, фамилия)

«02» марта 20 21

руб

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00800
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	08.03.2011 г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	• деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "НРК" Лебедев Александр Евгеньевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	г. Москва, проспект 60-летия Октября, д. 10А,117036, Москва г, 60-летия Октября пр-кт, дом № 10 А, комната 21, этаж 11
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117105, Москва, Варшавское ш, дом №33,этаж 10, комната 9, помещение XII
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117105, Москва, Варшавское ш, дом №33,этаж 10, комната 9, помещение XII
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

руб

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Несмотря на продолжающее распространение вируса, в 4 квартале 2020 мировая экономическая активность продолжает постепенно восстанавливаться. В декабре цены на нефть марки Brent вышли на уровни выше 50 долларов США за баррель. Однако в начале ноября цены опускались в моменте до 37 долларов США за баррель в условиях второй волны пандемии и политической нестабильности в США, связанной с выборами президента. Снижение нефтяных цен и рост геополитических рисков оказали понижательное давление на рубль в сентябре - ноябре. В декабре промышленное производство России практически вышло на уровень предыдущего года (-0,2% г/г после -1,5% г/г в ноябре) за счет сильных показателей обрабатывающей промышленности. В целом за 2020 г. показатели промышленного производства России оказались лучше прогнозов -2,9%. По итогам декабря 2020 г. инфляция в годовом выражении составила 4,9% г/г (по сравнению с 3,0% г/г по итогам 2019 года) Основной вклад в рост потребительских цен продолжила вносить продовольственная инфляция (2,5 п.п. из 4,9%). В сентябре - декабре Банк России оставил ключевую ставку на рекордно низком уровне в 4,25% на фоне усиления действия краткосрочных инфляционных факторов. По итогам первых восьми месяцев 2020 года федеральный бюджет был исполнен с дефицитом в размере 1,692 млрд рублей по сравнению с профицитом в размере 2,674 млрд рублей за тот же период прошлого года Ключевые показатели кредитного риска и рентабельности банков, в целом, оставались стабильными, чему способствовали принятые Банком России меры поддержки, включая регуляторные послабления. Такая экономическая среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение НФО. Руководство НФО предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

руб

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	"Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Положением ЦБ РФ N 532-П от 03.02.16 с применением принципов МСФО, основ и правил учетной политики организации, отвечающей требованиям ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; ГК РФ, Положений отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях Банка России и других нормативно-правовых актов, инструкций и методических указаний по вопросам бухгалтерского учета.Организация осуществляет свою деятельность на основании федерального закона от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Федерального закона от 28.02.1998 № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью", других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава Организации."

2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	В отчетности о финансовом положении согласно принятым отраслевым стандартам общество:(a)признал все активы и обязательства, признание которых требуется согласно МСФО;(b)не признал статьи в качестве активов или обязательств, если МСФО не разрешают такое признание;(c)применил МСФО при оценке всех признанных активов и обязательств. Активы отражаются в сумме уплаченных денежных средств или их эквивалентов либо по справедливой на момент приобретения стоимости вознаграждения, переданного за их приобретение. Обязательства отражаются в сумме поступлений, полученных в обмен на обязательство или в некоторых обстоятельствах (например, налог на прибыль) в сумме денежных средств или их эквивалентов, которые, как ожидается, будут выплачены для погашения обязательства при обычном ходе деятельности.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификаций сравнительных сумм не производилось
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификаций сравнительных сумм не производилось (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификаций сравнительных сумм не производилось
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Ретроспективного пересчета и реклассификации на начало предшествующего отчетного периода не производилось.

руб

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Компания осуществляет оценки и допущения, влияющие на признанные суммы активов и обязательств. Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая ожидания будущих событий, возникновение которых допустимо при определенных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Оценки и связанные с ними допущения регулярно пересматриваются. Изменения в оценках отражаются в том периоде, в котором оценка была пересмотрена, если изменение влияет только на этот период, либо в том периоде, к которому относится изменение, и в будущих периодах, если изменение влияет как на текущие, так и на будущие периоды.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Подготовка финансовой отчетности требует от НФО вынесения суждений и определенных оценочных значений и допущений на конец отчетного периода, которые оказывают занчительное влияние на финансовый результат и на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, связаные с кредитным риском под возможные потери по финансовым инструментам ,обесценением нефинансовых активов и оценочных обязательств по отпускам. Оценки и связанные с ними допущения пересматриваются на регулярной основе и корректируются в том периоде, в котором был пересмотр, если изменение влияет только на этот период, либо в том периоде, к которому относится изменение, и в будущих периодах, если изменение влияет как на текущие, так и на будущие периоды.

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются в соответствии с разработанной Компаний Бизнес-моделью, используемой для управления ценными бумагами, и характером предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: • ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; • ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (ПСД); • ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги в зависимости от их классификации оцениваются одним из двух способов: • по амортизированной стоимости; • по справедливой стоимости. Первоначальное признание в бухгалтерском учете договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, осуществляется при заключении указанных договоров. При определении совокупной стоимостной оценки требований и обязательств используется оценка справедливой стоимости требований и обязательств, если справедливую стоимость возможно определить. Оценка справедливой стоимости ПФИ производится в соответствии с порядком определения справедливой стоимости При первоначальном признании денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 «Финансовые
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Организация вела учет в российских рублях и переоценку активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте не производила
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств Общества в ходе нормальной деятельности
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился

Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменения от 29 декабря 2018 года были внесены в учетную политику в связи с принятием с 1 января 2019 года МСФО (IFRS) 16 "Аренда", взамен МСФО (IAS) 17 "Аренда". В новом стандарте была введена единая модель отражения всех типов договоров аренды. У НФО имеется договор краткосрочной аренды, по которому ведется упрощенный учет. Поэтому изменения в 2020 г., внесенные в МСФО (IFRS) 16 в связи с пандемией COVID-19 и представляющие собой поправки, отражающие критерии, выполнение которых позволяет арендатору применить в своем учете практическое упрощение, связанное с пандемией COVID-19 не применялись и в учетную политику не вносились.
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Новый стандарт МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» на 2023 год, вместо ранее действующего МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» не применим, так как предназначен для бухгалтерского учета и отчетности страховых компаний. Советом МСФО в 2021 году запланированы, но не выпущены поправки по стандарту МСФО (IAS) 8 «Учетные политики и бухгалтерские оценки», МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют», а также итоговые поправки к МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль». Совет МСФО таже планирует в 2021 году проанализировать эффективность применения стандартов МСФО (IFRS) 10 (IFRS) 10 "Консолидированная финансовая отчетность, МСФО (IFRS) 11 "Совместная деятельность" и МСФО (IFRS) 12"Раскрытие информации об участии в других предприятиях" компаниями в условиях пандемии.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Эквиваленты денежных средств предназначены для урегулирования краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестирования или иных целей. Общество квалифицируется как эквиваленты денежных средств депозиты «До востребования». Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. В отчете о движении денежных средств денежные потоки не включают обороты между статьями денежных средств или их эквивалентов.

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Учет данных средств ведется в соответствии с Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада (далее по тексту – Положение № 493-П) Критерий признания: Дата зачисления денежных средств на соответствующий банковский счет (расчетный, депозитный, транзитный валютный) на основании выписки с указанного счета.Общество оценивает денежные
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Под первоначальным признанием ценной бумаги понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности. Критерий признания: Дата перехода прав собственности на ценные бумаги: • если ценная бумага, подлежит учету на счете депо, - дата зачисления ценной бумаги на счет депо. При первоначальном признании справедливая стоимость ценной бумаги, приобретенной в рамках сделки, заключенной на бирже(активный рынок) признается по цене сделки. Переоценка финансовых инструментов производится один раз в месяц по справедливой стоимости, определенной в соответствии Порядком оценки стоимости финансовых инструментов по справедливой стоимости Приложения 9. В частности для Для ценных бумаг, по которым организатором торгов рассчитывается рыночная котировка, надежно определенной справедливой стоимостью признается Рыночная цена 3(MARKETPRICE3), а при ее отсутствии Рыночная цена 2(MARKETPRICE2), раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг, а при ее отсутствии средняя цена (WAPRICE), если средневзвешенная не рассчитывается организатором торговли, то Px Mid(определяется как половина от суммы LOW и HIGH цен за этот день) в порядке очередности.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. Критерий признания: Дата перехода прав собственности на ценные бумаги: • если ценная бумага, подлежит учету на счете депо, - дата зачисления ценной бумаги на счет депо.

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - сумма, в которой оценивается финансовый актив при первоначальном признании, минус платежи в счет основной суммы долга, плюс или минус величина накопленной амортизации, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки, - разницы между указанной первоначальной суммой и суммой к выплате при наступлении срока погашения, а также за вычетом снижения стоимости путем использования счета оценочного резерва вследствие обесценения или невозможности взыскания задолженности.Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (далее—ЭСП). Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения финансового актива с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности – 10 % от ЭСП. На основании профессионального суждения ЭСП может быть признана Организацией нерыночной, если ее отклонение от рыночной составляет более 10%. В этом случае к финансовому инструменту применяется рыночная процентная ставка в качестве ЭСП и пересчитывается амортизированная стоимость с применением метода ЭСП. По финансовому активу, размещенному по ставке выше
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Общество не имеет и не планирует иметь инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	На отчетную в прилагаемой финансовойотчетности в составе прочих активов имеются уплаченные авансы поставщикам и прочим дебиторами. При ведении деятельности у Организации могут возникать расходы, которые имеют отношение не только к текущему отчетному периоду, но и к следующим отчетным периодам. Суммы полученных (уплаченных) авансов (предоплат) относятся на счета по учету соответствующих доходов (расходов) пропорционально прошедшему временному интервалу. Организация устанавливает в качестве временного интервала календарный месяц. Не позднее последнего дня месяца суммы полученных (уплаченных) авансов (предоплат), приходящиеся на соответствующий месяц (квартал, год), относятся на счета по учету соответствующих доходов и расходов.

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	"Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, подразделеняются на: - обязательства, классифицированные как таковые по усмотрению Общества при первоначальном признании, и - обязательства, удовлетворяющие определению предназначенных для торговли. Если Общество по собственному усмотрению классифицировало финансовое обязательство как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток, то оно должно представить эффект от изменений кредитного риска по данному обязательству в составе прочего совокупного дохода. Применительно к финансовым обязательствам, классифицированным по усмотрению организации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, организация должна показать раздельно сумму прибыли или убытка, признанную в составе прочего совокупного дохода, и сумму, признанную в составе прибыли или убытка за отчетный период. При первоначальном признании финансового обязательства Общество признает прибыль или убыток в силу того, что справедливая стоимость подтверждается котировкой с активного рынка в отношении идентичного обязательства.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства после первоначального признания учитываютсяпо амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты ". При первоначальном признании дисконтирование (метод ЭСП) не применяется (одновременное выполнение всех условий): если срок погашения финансовых обязательств на дату признания менее одного года; в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не превышает 10% амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода ЭСП. Корректировка стоимости финансовых обязательств осуществляется в случаях:- отличия ставки дисконтирования, используемой в отчетном периоде для расчета амортизированной стоимости финансовых обязательств, от процентной ставки, установленной договором, - при изменении расчетных оценок платежей и поступлений.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и финансовые обязательства взаимозачитываются, и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно закрепленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	ООбщество не осуществляло операций хеджирования..
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не осуществляло операций хеджирования.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не осуществляло операций хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Организация учитывает инвестиционное имущество с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. По объекту инвестиционного имущества, учитываемому по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, Организация оценивает будущие затраты на выполнение обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом им участке и включает их в его первоначальную стоимость с тем, чтобы иметь возможность возместить их в течение срока использования данного объекта даже в том случае, когда такие затраты будут понесены лишь после окончания его использования. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Организация получил бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества является несущественной (менее 5% от первоначальной стоимости объекта инвестиционного имущества), Организация ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта.

23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционным имуществом признается имущество (часть имущества) (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящееся в собственности Организации (полученное при осуществлении уставной деятельности) и используемое для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не используемое для осуществления уставной деятельности (административных либо управленческих целей Организации), продажа которого, в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, не планируется. Часть объекта недвижимого имущества может быть признана в качестве инвестиционного имущества, только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. В таком случае, части объекта недвижимого имущества подлежат раздельному учету (инвестиционное имущество и основное средство соответственно). Объектами инвестиционного имущества являются: 1) здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено в локальных документах Организации; 2) здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления/предоставленные во временное владение и/или временное пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); 3) здания, находящиеся в стадии сооружения (строительства) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); 4) земельные участки, предоставленные во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; 5) земельные участки, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	В данной отчетности отсутствуют операции с инвестиционным имуществом. Организация учитывает инвестиционное имущество с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	На конец каждого отчетного года Организацией проводится оценка наличия либо отсутствия у объекта основных средств признаков обесценения активов, либо признаков того, что убыток, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» (далее - МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»). Если такие признаки были выявлены, Организация проверяет объект основных средств на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как первоначальная или переоцененная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств понимается сумма, которую Организация получила бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта основных средств составляет менее 5% от первоначальной стоимости объекта основных средств, Организация ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Начисление амортизации объектов основных средств производится Организацией ежемесячно линейным способом в течении всего срока полезного использования. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	сроки полезного использования определяются по группам: 1 группа Здания - свыше 30лет;2 группа Мебель и офисное оборудование - 1 года до 2 лет включительно; 3 группа Улучшения арендуемых основных средств-равным оставшемуся сроку аренды основного средства в соответствии с договором аренды ; 4 группа Компьютерное оборудование и оргтехника-Свыше 2 лет до 3 лет включительно; 5 группа Транспортные средства -свыше 3 лет до 5 лет включительно; 6 группа Прочие оборудование и имущество -От 1 года до 2 лет включительно

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом (далее по тексту НМА или нематериальный актив) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в Компании, объединяются в однородную группу нематериальных активов: • компьютерное программное обеспечение; • патенты; • лицензии; • неисключительные права пользования; • торговая марка; • прочие.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Последующая оценка нематериальных активов осуществляется по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесцения	На конец каждого отчетного года Организацией проводится оценка наличия либо отсутствия у объекта НМА признаков обесценения активов, либо признаков того, что убыток, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» (далее - МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»). Если такие признаки были выявлены, Организация проверяет объект НМА на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверка на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования осуществляется ежегодно независимо от наличия или отсутствия признаков обесценения.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Амортизацией НМА является систематическое распределение амортизируемой стоимости НМА на весь срок его полезного использования. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: 1) на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, 2) на дату прекращения его признания.

32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальная стоимость нематериального актива, созданного Организацией, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: - стоимость материалов и услуг, используемых при создании нематериального актива; - выплаты персоналу; - пошлины за регистрацию юридических прав; - амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива. Не включаются в стоимость нематериального актива, а списываются на расходы периода по мере возникновения: - административные расходы; - расходы на обучение; - расходы, признанные неэффективными; - первоначальные операционные убытки. При приобретении НМА на условиях отсрочки платежа его первоначальной стоимостью признается стоимость приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного НМА на условиях немедленной оплаты признается процентным расходом на протяжении всего периода отсрочки платежа в порядке, установленном для таких расходов, за исключением случаев, когда такие проценты капитализируются в соответствии с МСФО (IAS) 23 «Затраты по займам».
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Порядок признания расходов по выплате вознаграждений работникам определен требованиями Положения № 489-П. В случае если в настоящем Положении отсутствует описание порядка учета расходов, Организация применяет порядок учета, установленный Положением Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39282 («Вестник Банка России» от 6 ноября 2015 года № 97 - 98) (далее - ПоложениеБанка России № 487-П). В данной отчетности вознаграждения работникам включают только краткосрочные вознаграждения работникам
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Пенсионные планы с установленными выплатами в Компании нет
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Данных операциий не было

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Данных операциий не было
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, признаются долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: 1) долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; 2) руководителем Организации (иным уполномоченным лицом) принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; 3) Организацией ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; 4) действия Организации, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: 1. у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); 2. представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; 3.возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении наличия существующего обязательства прошлое событие создает существующее обязательство, если вероятность наличия существующего обязательства превышает вероятность отсутствия такого обязательства. При определении наличия прошлого события учитывается прошлое событие, приводящее к возникновению существующего обязательства, являющегося обязывающим событием. При признании и оценке резерва - оценочного обязательства Организация учитывает следующие особенности: • резервы - оценочные обязательства не признаются применительно к будущим операционным убыткам, поскольку убытки не отвечают определению обязательства; • если Организация отвечает по обременительному договору, то существующее обязательство по такому договору должно быть признано в качестве резерва - оценочного обязательства и соответствующим образом оценено; • резерв - оценочное обязательство на реструктуризацию должен включать только прямые затраты, возникающие в связи с реструктуризацией, то есть те из них, которые одновременно вызваны непосредственно реструктуризацией и не связаны с продолжающейся деятельностью Организации

39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	С 01.01.2019 бухгалтерский учет договоров аренды осуществляется некредитными финансовыми организациями (далее - НФО) в соответствии с Положением о порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями (утв. Банком России 22.03.2018 N 635-П). На дату начала договора аренды НФО-арендатор признает в бухгалтерском учете: - обязательство по договору аренды в оценке по приведенной стоимости арендных платежей - актив в форме права пользования в оценке по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с п. 24 МСФО (IFRS) 16. На дату начала аренды арендатор должен оценивать обязательство по аренде по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи необходимо дисконтировать с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена. Если такая ставка не может быть легко определена, арендатор должен использовать ставку привлечения дополнительных заемных средств арендатором. На дату начала аренды базовые активы, находящиеся в финансовой аренде, признаются НФО-арендодателем и отражаются в бухгалтерском учете в качестве дебиторской задолженности в сумме, равной чистой инвестиции в аренду.Процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, используется арендодателем для оценки чистой инвестиции в аренду.Первоначальные прямые затраты включаются арендодателем в первоначальную оценку чистой инвестиции в аренду и уменьшают сумму дохода, признаваемого на протяжении срока аренды. Процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, определяется так, чтобы первоначальные прямые затраты включались в чистую инвестицию в аренду. Платежи за право пользования базовым активом в течение срока аренды, которые не получены на дату начала аренды, включаются арендодателем в оценку чистой инвестиции в аренду в соответствии с пунктом 27 МСФО (IFRS) 16.Прекращение
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Арендатор вправе принять решение о неприменении требований, предусмотренных пунктами 2.1 - 2.11 Положения Банка России от 22.03.2018 N 635-П в отношении следующих позиций: - краткосрочная аренда; и - аренда, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. При классификации аренды в качестве краткосрочной арендатором учитывается планируемый срок аренды. Н а 31.12.2020 г. у Общества имеется договор аренды, по которому Общество является арендатором и которой классифицируется как краткосрочный договор с упрощенным способом ведения учета.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	"В зависимости от срока до погашения кредиторская задолженность классифицируется как: (1)Краткосрочная – задолженность со сроком погашения в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты; (2)Долгосрочная – задолженность со сроком погашения более, чем 12 месяцев после отчетной даты. Первоначальное признание кредиторской задолженности происходит, когда Общество становится стороной по договору, определяющему условия данного инструмента. Кредиторская задолженность, несодержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), в последующем учете оценивается по амортизированной стоимости, которая соответствует стоимости первоначального признания за вычетом выплат, перечисленных в счет ее погашения. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит при ее погашении, т.е.когда предусмотренная договором обязанность (1)Исполнена; (2)Аннулирована; (3)Прекращена по истечении срока исковой давности.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал ООО определяется в соответствии законодательством РФ. Изменение капитала отражается в отчете об изменение собственного капитала в разрезе показателей ПиУ,ПСД, дивидендов, выплаченных в пользу участников и взносов, внесенные участниками. Эмиссионный доход не формируется, т.к общество создано в форме ООО.

42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Собственных выкупленных акций (долей) организация не имеет на отчетную дату, так как общество создано в форме ООО.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Собственный капитал и резервы детализируются по категориям, таким как оплаченный капитал и резервы в составе капитала. Признание и величина резервного капитала формируется в соответствии законодательством РФ и уставом организации. На отчетную дату в прилагаемой финансовой отчетности резервный капитала не формировался.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями», утвержденный Банком России 04.09.2015 № 490-П (Зарегистрировано в Минюсте России 21.09.2015 № 38942). Отчетным периодом для отражения отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов являются: первый квартал, полугодие, девять месяцев и год. Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных разниц. Временные разницы подразделяются на: налогооблагаемые, приводящие к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, при этом сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах будет являться отложенным налоговым обязательством; вычитаемые, приводящие к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, при этом сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах будет являться отложенным налоговым активом. Отложенный налоговый актив также образуется в результате перенесения на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Общество не отражает операции по распределению дивидендов от собственных акций, так как общество создано в форме ООО. Общество распределяет доходы (дивиденды) в пользу участникам ООО по итогам работы общества.

тыс.руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансо-вая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансо-вая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансо-вая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	1	0	**1**	2	0	**2**
2	Денежные средства в пути	0	0	**0**	0	0	**0**
3	Денежные средства на расчетных счетах	63 936	297	**63 640**	14 825	243	**14 582**
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	**0**	0	0	**0**
5	Прочие денежные средства	0	0	**0**	0	0	**0**
6	Итого	**63 937**	**297**	**63 641**	**14 827**	**243**	**14 583**

5.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей 63 936 тысяч рублей.

Совокупная сумма этих остатков составляла 63 936 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 14 825 тысяч рублей), или 99,9895 процентов от общей суммы денежных средств (на 01.01.2020 года: 99,9984 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Денежные средства	63 937	14 827
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	**63 937**	**14 827**

тыс.руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

На 31.12.2020

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**14 825**	**0**	**2**	**14 827**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 825	0	2	**14 827**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**202 506**	**0**	**58**	**202 564**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	202 506	0	58	**202 564**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-153 395**	**0**	**-59**	**-153 453**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-153 395	0	-59	**-153 453**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**63 936**	**0**	**1**	**63 937**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	63 936	0	1	**63 937**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**1 945**	**0**	**0**	**1 945**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 945	0	0	**1 945**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**287 576**	**0**	**62**	**287 638**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	287 576	0	62	**287 638**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-274 696**	**0**	**-61**	**-274 757**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-274 696	0	-61	**-274 757**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	**0**	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**14 825**	**0**	**2**	**14 827**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 825	0	2	**14 827**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

На 31.12.2020

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**243**	**0**	**0**	**243**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	243	0	0	**243**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**888**	**0**	**0**	**888**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	888	0	0	**888**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-834**	**0**	**0**	**-834**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-834	0	0	**-834**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**297**	**0**	**0**	**297**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	297	0	0	**297**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**143**	**0**	**0**	**143**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	143	0	0	**143**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**407**	**0**	**0**	**407**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	407	0	0	**407**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-307**	**0**	**0**	**-307**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-307	0	0	**-307**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**243**	**0**	**0**	**243**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	243	0	0	**243**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	**0**

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

тыс.руб.

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	431
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	**0**	**431**

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в отчетнм периоде не было

6.1.3. Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в отчетном периоде не было

6.1.4. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток не было. Реклассификации финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не было.

46

тыс.руб.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	**0**	**431**
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	431
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	**0**	**0**
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	**0**	**431**

тыс.руб.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	60 791	10	60 781
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	529	1	528	18	0	18
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	529	1	528	60 808	10	60 799

10.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 529 тысяч рублей Совокупная сумма этих остатков составляла 529 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 60808 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: 99,97 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не было.

Реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не было.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	**0**	0	0	**0**
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**60 791**	**10**	**60 781**
3	субординированные депозиты	0	0	**0**	0	0	**0**
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	**0**	0	0	**0**
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	**0**	0	0	**0**
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	**0**	0	0	**0**
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	**0**	0	0	**0**
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	**0**	0	0	**0**
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	**0**	0	0	**0**
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	**0**	0	0	**0**
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	529	1	**528**	18	0	**18**
12	Прочее	0	0	**0**	0	0	**0**
13	Итого	**529**	**1**	**528**	**60 808**	**10**	**60 799**

10.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 529 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 529 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 60808 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: 99,97 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не было.

Реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не было.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

На 31.12.2020

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**60 791**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18**	**0**	**60 808**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	60 791	0	0	0	0	0	0	0	18	0	**60 808**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**121 571**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**512**	**0**	**122 083**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	121 571	0	0	0	0	0	0	0	512	0	**122 083**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**-182 362**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**	**0**	**-182 362**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	-182 362	0	0	0	0	0	0	0	-1	0	**-182 362**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**529**	**0**	**529**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	529	0	**529**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**64 051**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18**	**0**	**64 069**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	64 051	0	0	0	0	0	0	0	18	0	**64 069**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**241 073**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**241 073**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	241 073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**241 073**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**-244 333**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-244 333**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	-244 333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-244 333**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**60 791**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18**	**0**	**60 808**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	60 791	0	0	0	0	0	0	0	18	0	**60 808**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**	0	0	0	0	0	**0**

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

На 31.12.2020

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**10**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**96**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	95	0	0	0	0	0	0	0	1	0	**96**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**-105**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-105**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	-105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-105**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**1**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	**1**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях	**0**	**37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**37**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**37**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**201**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**201**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**201**

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**-228**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-228**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	-228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-228**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**10**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**	0	0	0	0	0	**0**

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	от 5,05% до 5,50%	от 31 до 90 дней	от 6,20% до 7,70%	от 31 до 90 дней
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				

тыс.руб.

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	**0**	0	0	**0**
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	**0**	0	0	**0**
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	**0**	0	0	**0**
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	**0**	0	0	**0**
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	**0**	0	0	**0**
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 991	6 893	**98**	10 580	7 586	**2 993**
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	**0**	0	0	**0**
8	Итого	**6 991**	**6 893**	**98**	**10 580**	**7 586**	**2 993**

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

11.1.2. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не проводилась

настоящего приложения. Реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не проводилась.

тыс.руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

На 31.12.2020

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 580**	**0**	**10 580**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	3 712	0	**3 712**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	6 868	0	**6 868**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**496**	**0**	**496**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	496	0	**496**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4 084**	**0**	**-4 084**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-4 084	0	**-4 084**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 991**	**0**	**6 991**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	123	0	**123**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	6 868	0	**6 868**

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14 801**	**0**	**14 801**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	3 446	0	**3 446**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	11 354	0	**11 354**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 223**	**0**	**4 223**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	3 985	0	**3 985**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	238	0	**238**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8 444**	**0**	**-8 444**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-3 719	0	**-3 719**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	-4 724	0	**-4 724**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 580**	**0**	**10 580**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	3 712	0	**3 712**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**6 868**	0	**6 868**

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

На 31.12.2020

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 586**	**0**	**7 586**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	719	0	**719**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	6 868	0	**6 868**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**51**	**0**	**51**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	51	0	**51**

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-744**	**0**	**-744**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-744	0	**-744**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**

34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 893**	**0**	**6 893**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	25	0	**25**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	6 868	0	**6 868**

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12 088**	**0**	**12 088**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	733	0	**733**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	11 354	0	**11 354**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 084**	**0**	**1 084**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	846	0	**846**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**

9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	238	0	**238**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5 585**	**0**	**-5 585**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-861	0	**-861**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	-4 724	0	**-4 724**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	**0**

36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 586**	**0**	**7 586**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	719	0	**719**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**6 868**	0	**6 868**

тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	61	61	0	1 766	0	1 766
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	0	0	0	450	149	301
7	Итого	61	61	0	2 216	149	2 067

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 1 766 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

На 31.12.2020

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсион-ным операциям, производным финансовым инструмен-там, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**1 766**	**0**	**0**	**0**	**450**	**2 216**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 766	0	0	0	450	**2 216**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**61**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	61	0	0	0	0	**61**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-1 766**	**0**	**0**	**0**	**-450**	**-2 216**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-1 766	0	0	0	-225	**-1 991**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	-225	**-225**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	-225	**-225**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-61	0	0	0	0	**-61**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	61	0	0	0	225	**286**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	**61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**61**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	61	0	0	0	0	**61**

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсион-ным операциям, производным финансовым инструмен-там, операциям с	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**1 800**	**0**	**0**	**0**	**3 187**	**4 987**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 800	0	0	0	3 000	**4 800**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	187	**187**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**23 379**	**0**	**0**	**0**	**3 975**	**27 353**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	23 379	0	0	0	3 975	**27 353**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**-23 412**	**0**	**0**	**0**	**-6 711**	**-30 124**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-23 412	0	0	0	-6 525	**-29 937**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	-187	**-187**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	**1 766**	**0**	**0**	**0**	**450**	**2 216**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 766	0	0	0	450	**2 216**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

На 31.12.2020

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**149**	**149**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	149	**149**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	15	0	0	0	0	**15**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**-191**	**-191**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	-23	**-23**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	-169	**-169**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**47**	**0**	**0**	**0**	**42**	**89**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	-126	-126
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-15	0	0	0	0	-15
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	61	0	0	0	169	230
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**61**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	61	0	0	0	0	61

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**412**	**412**
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	225	**225**
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	187	**187**
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**149**	**149**
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	149	**149**
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**-412**	**-412**
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	-225	**-225**
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	-187	**-187**
16	Списание финансовых активов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
31	Прочие изменения, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	**0**
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**149**	**149**
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	149	**149**
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	**0**
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	**0**

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Таблица 16.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1_	нежилое помещение 148,9 кв.м адрес: 119019, г. Москва, ул.Знаменка,д.13,стр.1	25 020	-
Итого:		**25 020**	**0**

тыс.руб.

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	**Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода**	0	697	0	**697**
2	**Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода**	0	-202	0	**-202**
3	**Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода**	**0**	**495**	**0**	**495**
4	Поступление	0	38	0	**38**
5	Затраты на создание	0	0	0	**0**
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	**0**
7	Выбытия	0	0	0	**0**
8	Амортизационные отчисления	0	-141	0	**-141**
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	**0**
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	**0**
11	Переоценка	0	0	0	**0**
12	Прочее	0	0	0	**0**
13	**Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода**	**0**	**393**	**0**	**393**
14	**Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода**	0	736	0	**736**
15	**Накопленная амортизация**	0	-343	0	**-343**
15.1	**Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода**	0	736	0	**736**
15.2	**Накопленная амортизация**	0	-343	0	**-343**
16	**Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода**	**0**	**393**	**0**	**393**
17	Поступление	0	0	0	**0**
18	Затраты на создание	0	0	0	**0**
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	**0**
20	Выбытия	0	0	0	**0**
21	Амортизационные отчисления	0	-147	0	**-147**
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	**0**

23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	**Балансовая стоимость на конец отчетного периода**	**0**	**246**	**0**	**246**
27	**Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода**	0	625	0	**625**
28	**Накопленная амортизация на конец отчетного периода**	0	-379	0	**-379**
29	**Балансовая стоимость на конец отчетного периода**	**0**	**246**	**0**	**246**

18.1.1. Нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы на 31.12.20 нет, поэтому тест на обесценение не проводился.

18.1.2. Поступлений нематериальных активов , включающие капитализированные затраты по займам не было.

тыс.руб.

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода**	0	426	0	0	0	**426**
2	**Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода**	0	-426	0	0	0	**-426**
3	**Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	Поступления	36 008	0	0	0	0	**36 008**
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	**0**
6	Передача	0	0	0	0	0	**0**
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	**0**
8	Выбытия	0	0	0	0	0	**0**
9	Амортизационные отчисления	-9 970	0	0	0	0	**-9 970**
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	**0**
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	**0**
12	Переоценка	0	0	0	0	0	**0**
13	Прочее	0	0	0	0	0	**0**
14	**Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода**	**26 038**	**0**	**0**	**0**	**0**	**26 038**
15	**Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода**	36 008	426	0	0	0	**36 434**
16	**Накопленная амортизация**	-9 970	-426	0	0	0	**-10 396**
16.1	**Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода**	36 008	426	0	0	0	**36 434**
16.2	**Накопленная амортизация**	-9 970	-426	0	0	0	**-10 396**
17	**Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода**	**26 038**	**0**	**0**	**0**	**0**	**26 038**
18	Поступления	0	0	0	0	0	**0**
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	**0**
20	Передача	0	0	0	0	0	**0**
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-25 020	0	0	0	0	**-25 020**
22	Выбытия	0	0	0	0	0	**0**
23	Амортизационные отчисления	-1 017	0	0	0	0	**-1 017**
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	**0**
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	**0**

26	Переоценка	0	0	0	0	0	**0**
27	Прочее	0	0	0	0	0	**0**
28	**Балансовая стоимость на конец отчетного периода**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода**	**0**	**426**	**0**	**0**	**0**	**426**
30	**Накопленная амортизация на конец отчетного периода**	**0**	**-426**	**0**	**0**	**0**	**-426**
31	**Балансовая стоимость на конец отчетного периода**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

19.1.1. Снижение стоимости основных средств в результате обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36 не было.

19.1.2. Незавершенного строительства и переоборудования нежилого помещения, принадлежавшее организации на праве собственности не было.

19.1.3. Поступлений по незавершенному строительству, включающие капитализированные затраты по займам не было.

19.1.5. Зданий (нежилых помещений) на 31.12.20 в составе основных средств нет, т.к. нежилое помещение , входившее в состав основных средств на 31.12.19 по группе Здания по решению руководства признано НФО в 2020 году долгосрочным активом, предназначенного для продажи и отражено по стр.21 Приложения.

19.1.6. Числящиеся на 31.12.20 полностью самортизированные основные средства по группе офисное и компьютерное оборудование отражены по остаточной стоимости равной нулю и в связи с моральным устареванием указанных средств величина справедливой оценки при оценке справедливой стоимости равна нулю.

19.1.7. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости за минусом начисленной амортизации и убытков от обесценения.

Остаточная стоимость здания (нежилого помещения)на 31.12.19 составила 26037 тыс рублей.

19.1.8. Основные средства в сумме в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам не передавались.

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	**2**	**3**	**4**
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты с персоналом	0	0
6	Расчеты по социальному страхованию	0	4
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	125	50
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	**125**	**53**

тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	120	184
20	**Итого**	120	184

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.
26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	**2**	**3**	**4**
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	251	719
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 670	3 232
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	142	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	**2 062**	**3 951**

тыс.руб

Капитал Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Уставный капитал	100 000	100 000
2	Добавочный капитал	0	0
3	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	0	0
4	**Итого**	**100 000**	**100 000**

30.1.1. Зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2020 года составляет 100 000 тысяч рублей

На 01.01.2020 100000 тысяч рублей).

В 2020 году распределение доходов (дивидендов) за 2019 год не производилась.

Управление капиталом.

Таблица 31.1

тыс.руб.

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2020 года и 2019 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств .

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2020 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 54 107 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 61 028 тысяч рублей).

тыс.руб.

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За 2020 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	**33**	**47**	**0**	**0**	**80**
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	33	47	0	0	**80**
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	**0**
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	**0**
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	**0**
6	Финансовые обязательства, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	**0**
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	**0**
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	**0**
10	Итого	**33**	**47**	**0**	**0**	**80**

За 2019 г.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	**-4**	**108**	**0**	**0**	**104**
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-4	108	0	0	**104**
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	**0**
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	**0**
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	**0**
6	Финансовые обязательства, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	**0**
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	**0**
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	**0**
10	Итого	**-4**	**108**	**0**	**0**	**104**

тыс.руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	**1 820**	**5 038**
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 571	4 473
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	249	566
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	**0**	**0**
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	**1 820**	**5 038**

тыс.руб.

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

За 2020 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2020 г.	253	7 586	149	**7 988**
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	45	-693	-87	**-736**
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	-180	**-180**
4	Прочие движения	**0**	**0**	**180**	**180**
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12 2020 г.	298	6 893	61	**7 253**

За 2019 г.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2019 г.	180	12 088	412	**12 680**
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	73	183	-77	**179**
3	Средства, списанные как безнадежные	0	-4 684	-187	**-4 871**
4	Прочие движения	**0**	**0**	**0**	**0**
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2019 г.	253	7 586	149	**7 988**

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	**0**	**0**
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	**0**	**0**
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	**0**	**0**
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0

29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	**0**	**0**
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	**0**	**0**
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2 478	23 379
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	**2 478**	**23 379**
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	**0**	**0**
56	Всего	**2 478**	**23 379**

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	11 588	14 354
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 054	3 184
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным	0	0
5	Прочее	40	0
6	Итого	**13 682**	**17 538**

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31.12.2020 года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31.12.20 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2 054 тыс.руб. (за 01.01.2020 г.: 3 184 тысяч рублей).

тыс.руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	225	685
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	**225**	**685**

тыс.руб

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0
2	Амортизация основных средств	1 017	1 277
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	147	141
4	Расходы по аренде	1 560	1 509
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	223	221
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	481	458
7	Расходы по страхованию	118	113
8	Расходы на рекламу и маркетинг	3	3
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	16	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	7	0
14	Штрафы, пени	3	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	53	67
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	758	16
17	Прочие административные расходы	2 529	3 167
18	Итого	**6 916**	**6 971**

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 31.12.2020 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2019 года: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за 31.12.2020 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2019 года 0 тысяч рублей).

46.1.2. Расхода, относящегося к договорам краткосрочной аренды, к которым применяется освобождение от признания составили за 31.12.2020 года 1560 тысяч рублей (за 31.12.2019 года: 1509 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	В управленческо-административных целях
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	краткосрочная,"упрощенный подход"п.2.12 Положения 635-П
4	Операции продажи с обратной арендой	
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

тыс.руб.

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	1 416	1 508
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	1 416	1 508
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	1 416	1 508

тыс.руб

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	51	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	0
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	0	0
9	Итого	**51**	**0**

47.1. Доход, относящейся к договорам операционной аренды аренды (договор расторгнут) составил за 31.12.2020 года 51 тысяч рублей
(за 31.12.2019 года: 0 тысяч рублей).

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	0	0
6	Итого	**0**	**0**

тыс.руб.

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	1 100
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-3 066	641
4	Итого, в том числе:	-3 066	**1 741**
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-3 066	**1 741**

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 31.12.202 году составляет 20 процентов
(в 01.01.2020 г.: 20 процентов).

тыс.руб.

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-15 658	3 178
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: ____%; 20__ год:	-3 132	636
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	**66**	**1 106**
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	-6
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	66	1 112
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11.1	Прочее	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-3 066	1 741

На 31.12.2020 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков,

перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

тыс.руб.

Таблица 48.4

		Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
		1	2	3	4	5	6
			Продолжающаяся деятельность	**0**	**0**	**0**	**0**
			Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	**0**	**0**	**0**	**0**
			Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0
			дебиторская задолженность	17	-15	0	33
			нематериальные активы	0	0	0	0
			оновные средства	0	-258	0	258
			обязательства по неоплаченным отпускам	384	-405	0	789
			резервы по займам и денежным средствам на расчетных и депозитных счетах в кредитных организациях-резедентах	1 433	-132	0	1 565
			финансовые вложения в ценные бумаги	0	-10	0	10
			долгосрочный актив, предназначенный для продажи	242	242	0	0
	x			0	0	0	0
			Прочее	0		0	0
			Общая сумма отложенного налогового актива	2 077	-578	0	2 655
			Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	3 644	3 644	0	0
			Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 721	3 066	0	2 655
			Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	**0**	**0**	**0**	**0**
			Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0

	x			0	0	0	0
			Прочее	0	0	0	0
			Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
			Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 721	3 066	0	2 655
			Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	5 721	3 066	0	2 655
			Прекращенная деятельность	**0**	**0**	**0**	**0**
			Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	**0**	**0**	**0**	**0**
			Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0
	x			0	0	0	0
			Прочее	0	0	0	0
			Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
			Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
			Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
			Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	**0**	**0**	**0**	**0**
			Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0
	x			0	0	0	0
			Прочее	0	0	0	0
			Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
			Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
			Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

тыс.руб.

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	0	31

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
	Итого	0	0	0	0	0	0
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не	0	0	0	0	0	0
	Итого	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0

17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	**0**
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	**0**
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	**0**
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**
	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	**0**
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	**0**
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	6 868	**6 868**
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	**0**
33	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**

В строке 31 указана сумма просроченного займа, по которому сформирован резерв в размере 100%.

На 31.12.2019

тыс.руб.

Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
	Итого	0	0	0	0	0	0
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не	0	0	0	0	0	0
	Итого	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0

17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок,	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	**0**
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	**0**
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	**0**
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**
	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	**0**
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	**0**
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	**0**
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	6 868	**6 868**
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	**0**
33	Итого	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 868**	**6 868**

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
6	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**61**	**0**	**61**
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	61	0	**61**
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
25	Итого	**0**	**0**	**0**	**61**	**0**	**61**

В строке 20 указана сумма просроченной дебиторской задолженности, по которой сформирован резерв в размере 100%.

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до	с задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**301**	**0**	**0**	**0**	**301**
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
6	прочая дебиторская задолженность	0	301	0	0	0	**301**
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	**0**
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	**0**
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	**0**
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	**0**
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	**0**
25	Итого	**0**	**301**	**0**	**0**	**0**	**301**

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг A	//2//Рейтинг B	//3//Рейтинг C	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	**62 778**	**862**	**0**	**0**	**0**
2	денежные средства на расчетных счетах	62 778	862	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**528**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0

21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	528	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**98**
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	98
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0

52.8.1. В колонку //1//Рейтинг А отнесены активы с рейтингом - ruAAA кредитного агенства АО "Эксперт РА" и активы с рейтингом AA(RU) Кредитного агенства АКРА(АО)

В колонку //2//Рейтинг В отнесен актив с рейтингом ruBB кредитного агентства АО "Эксперт РА"

Все суммы активов указаны по балансовой стоимости (т.е. за минусом сумм созданного резерва)

На 31.12.2019

тыс.руб.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг A	//2//Рейтинг B	//3//Рейтинг C	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	**0**	**14 583**	**0**	**0**	**0**
2	денежные средства на расчетных счетах	0	14 583	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**60 799**	**0**	**0**	**0**
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	60 799	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0

27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 993**
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	2 993
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 067**
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	1 766
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	301

52.8.1. Денежные средства на 31.12.2019 размещены в двух российских кредитных организациях : АКБ Нрбанк с кредитным рейтингом Moody's B3 и АО "Россельхозбанк" с кредитным рейтингом Moody's Ba1 и рейтингом Fitch - BBB-
Депозиты размещены в АО "Россельхозбанке" с кредитным рейтингом Moody's Ba1 и рейтингом Fitch - BBB-

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	63 641	0	0	63 641
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	626	0	0	626
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	528	0	0	528
10	займы выданные и прочие размещенные средства	98	0	0	98
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	25 020	0	0	25 020
16	Прочие активы	125	0	0	125
17	Итого активов	89 412	0	0	89 412
	Раздел II. Обязательства				
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	120	0	0	120
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	120	0	0	120
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2 062	0	0	2 062
28	Итого обязательств	2 182	0	0	2 182
29	Чистая балансовая позиция	87 230	0	0	87 230

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	14 583	0	0	14 583
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	431	0	0	431
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	431	0	0	431
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	65 859	0	0	65 859
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	60 799	0	0	60 799
10	займы выданные и прочие размещенные средства	2 993	0	0	2 993
11	дебиторская задолженность	2 067	0	0	2 067
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0

15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	53	0	0	53
17	Итого активов	80 928	0	0	80 928
	Раздел II. Обязательства				
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	184	0	0	184
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	184	0	0	184
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	3 951	0	0	3 951
28	Итого обязательств	4 135	0	0	4 135
29	Чистая балансовая позиция	76 792	0	0	76 792

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	**63 641**	**0**	**0**	**63 641**
2	денежные средства на расчетных счетах	63 640	0	0	**63 640**
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	**0**
4	прочие денежные средства	1	0	0	**1**
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	**0**
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	**0**
9	иностранных государств	0	0	0	**0**
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	**0**
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	**0**
12	нефинансовых организаций	0	0	0	**0**
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	**0**
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	**0**
16	прочие выданные займы	0	0	0	**0**
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	**0**
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	**0**
22	иностранных государств	0	0	0	**0**
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	**0**
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	**0**
25	нефинансовых организаций	0	0	0	**0**
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	**0**
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	**0**
29	прочие выданные займы	0	0	0	**0**
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	**0**
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	**0**
35	иностранных государств	0	0	0	**0**
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	**0**
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	**0**
38	нефинансовых организаций	0	0	0	**0**
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	**0**
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	**0**
43	прочие выданные займы	0	0	0	**0**
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**528**	**0**	**0**	**528**
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	**0**
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	528	0	0	**528**
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**98**	**0**	**98**
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	**0**
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	**0**
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**

62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	98	0	98
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	64 168	98	0	64 266
	Раздел II. Обязательства				
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	120	0	0	120
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	120	0	0	120
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	120	0	0	120
114	Итого разрыв ликвидности	64 049	98	0	64 147

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	14 583	0	0	14 583
2	денежные средства на расчетных счетах	14 582	0	0	14 582
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	2	0	0	2
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0

19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	**0**
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	**0**
22	иностранных государств	0	0	0	**0**
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	**0**
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	**0**
25	нефинансовых организаций	0	0	0	**0**
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	**0**
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	**0**
29	прочие выданные займы	0	0	0	**0**
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	**0**
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	**0**
35	иностранных государств	0	0	0	**0**
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	**0**
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	**0**
38	нефинансовых организаций	0	0	0	**0**
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	**0**
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	**0**
43	прочие выданные займы	0	0	0	**0**
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**60 799**	**0**	**0**	**60 799**
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	60 781	0	0	**60 781**
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	**0**
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	18	0	0	**18**
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	**0**
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**2 993**	**0**	**2 993**
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	**0**
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	**0**
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	2 993	0	**2 993**
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	**0**
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 766**	**301**	**0**	**2 067**
65	дебиторская задолженность клиентов	1 766	0	0	**1 766**
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	**0**
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	**0**
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	**0**
69	прочая дебиторская задолженность	0	301	0	**301**
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	**0**
71	Итого активов	**77 148**	**3 294**	**0**	**80 443**
	Раздел II. Обязательства				
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	**0**
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	**0**
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	**0**
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	**0**
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	**0**
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	**0**
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	**0**
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	**0**
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	**0**
83	выпущенные облигации	0	0	0	**0**
84	выпущенные векселя	0	0	0	**0**
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**

86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	184	0	0	184
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	184	0	0	184
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	184	0	0	184
114	Итого разрыв ликвидности	76 964	3 294	0	80 258

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	63 641	0	0	0	**63 641**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	**0**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	**0**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	долговые инструменты	0	0	0	0	**0**
7	долевые инструменты	0	0	0	0	**0**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**626**	**0**	**0**	**0**	**626**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	528	0	0	0	**528**
10	займы выданные и прочие размещенные средства	98	0	0	0	**98**
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	**0**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	**0**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	**0**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	**0**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	25 020	0	0	0	**25 020**
15.1	Прочие активы	125	0	0	0	**125**
16	Итого активов	**89 412**	**0**	**0**	**0**	**89 412**
	Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	**0**
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	**0**
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**120**	**0**	**0**	**0**	**120**
21	средства клиентов	0	0	0	0	**0**
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	**0**
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	**0**
24	кредиторская задолженность	120	0	0	0	**120**
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	**0**
25.1	Прочие обязательства	2 062	0	0	0	**2 062**
26	Итого обязательств	**2 182**	**0**	**0**	**0**	**2 182**
27	Чистая балансовая позиция	**87 230**	**0**	**0**	**0**	**87 230**

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	14 583	0	0	0	**14 583**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**431**	**0**	**0**	**0**	**431**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	431	0	0	0	**431**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	**0**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	долговые инструменты	0	0	0	0	**0**
7	долевые инструменты	0	0	0	0	**0**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	**65 859**	**0**	**0**	**0**	**65 859**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	60 799	0	0	0	**60 799**
10	займы выданные и прочие размещенные средства	2 993	0	0	0	**2 993**
11	дебиторская задолженность	2 067	0	0	0	**2 067**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	**0**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	**0**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	**0**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	**0**
15.1	Прочие активы	53	0	0	0	**53**
16	Итого активов	**80 928**	**0**	**0**	**0**	**80 928**
	Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	**0**
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	**0**
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**184**	**0**	**0**	**0**	**184**
21	средства клиентов	0	0	0	0	**0**
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	**0**
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	**0**
24	кредиторская задолженность	184	0	0	0	**184**
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	**0**
25.1	Прочие обязательства	3 951	0	0	0	**3 951**
26	Итого обязательств	**4 135**	**0**	**0**	**0**	**4 135**
27	Чистая балансовая позиция	**76 792**	**0**	**0**	**0**	**76 792**

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль			0	0
2	Евро			0	0
3	Доллар США			0	0

Риск изменения процентной ставки возникает вследствие возможности того, что изменения в процентных ставках окажут влияние на будущие потоки или справедливую стоимость финансовых инструментов. На 31.12.2020 У Общества нет финансовых инструментов , приносящих процентные доходы и нет определенных планов на приобритение таких инструментов, поэтому прогноз по чувствительности процентгного дохода и капитала на 2021 год Общество не проводит.

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	100	100	0	608
2	Евро			0	0
3	Доллар США			0	0

Общество подвержено процентному риску в результате своей деятельности по размещению денежных средств в депозиты российских банков. За базовый сценарий принято условие , что ключевая рыночная ставка может измениться в 2020году на +/_100 базисных пунктов. Тогда чувствительность капитала составит +/_ 608 тыс. рублей.

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
8	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
52	прочие выданные займы	0	0	0	0
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
54	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
62	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
63	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
64	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
65	прочие выданные займы	0	0	0	0
66	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через	0	0	0	0
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
73	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
74	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
75	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
76	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
77	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
78	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
79	прочие выданные займы	0	0	0	0
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
81	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
82	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
83	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
84	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
85	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
86	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
87	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
88	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
89	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0

90	основные средства (здания)	0	0	0	0
91	инвестиционное имущество	0	0	0	0
92	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
93	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
94	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
95	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
96	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
98	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
99	фьючерсы	0	0	0	0
100	форварды	0	0	0	0
101	опционы	0	0	0	0
102	свопы	0	0	0	0
103	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
104	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
105	фьючерсы	0	0	0	0
106	форварды	0	0	0	0
107	опционы	0	0	0	0
108	свопы	0	0	0	0
109	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0
115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
116	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
122	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
123	фьючерсы	0	0	0	0
124	форварды	0	0	0	0
125	опционы	0	0	0	0
126	свопы	0	0	0	0
127	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
128	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
129	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
130	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
131	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
132	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
133	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
134	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
135	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
136	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
137	выпущенные облигации	0	0	0	0
138	выпущенные векселя	0	0	0	0
139	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	431	0	0	431
2	финансовые активы, в том числе:	431	0	0	431
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	431	0	0	431
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	431	0	0	431
5	долевые ценные бумаги	431	0	0	431
6	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	431	0	0	431
8	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0

45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0	0	0	0
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
52	прочие выданные займы	0	0	0	0
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
54	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
62	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	0	0	0	0
63	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
64	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
65	прочие выданные займы	0	0	0	0
66	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
73	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
74	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
75	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
76	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
77	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
78	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
79	прочие выданные займы	0	0	0	0
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
81	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
82	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
83	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
84	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
85	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
86	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
87	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
88	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
89	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
90	основные средства (здания)	0	0	0	0
91	инвестиционное имущество	0	0	0	0
92	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
93	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
94	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
95	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
96	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
98	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
99	фьючерсы	0	0	0	0
100	форварды	0	0	0	0
101	опционы	0	0	0	0
102	свопы	0	0	0	0
103	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
104	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
105	фьючерсы	0	0	0	0
106	форварды	0	0	0	0
107	опционы	0	0	0	0
108	свопы	0	0	0	0
109	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0
115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
116	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
122	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
123	фьючерсы	0	0	0	0
124	форварды	0	0	0	0
125	опционы	0	0	0	0
126	свопы	0	0	0	0
127	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
128	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
129	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
130	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
131	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
132	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
133	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
134	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
135	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
136	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
137	выпущенные облигации	0	0	0	0
138	выпущенные векселя	0	0	0	0
139	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

56.1.3. В качестве рыночной котировки (уровень 1) использовалась рыночная цена 3 на ММВБ(MARKETPRICE3)

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 31.12.2020 года

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	25 020,5	по наименьшей из двух величин: 1) первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; 2) справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (по долгосрочным активам, подлежащим передаче акционерам (участникам), - затраты, которые необходимо понести для передачи).	25 020,5; 25 133,3	25 076,90

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**64 590**	**64 590**	**64 266**
2	денежные средства, в том числе:	**0**	**0**	**63 937**	**63 937**	**63 641**
3	денежные средства в кассе	0	0	1	**1**	1
4	денежные средства в пути	0	0	0	**0**	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	63 936	**63 936**	63 640
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	**0**	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	**0**	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**652**	**652**	**626**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	**0**	**0**	**529**	**529**	**528**
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**	0
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	**0**	0
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	529	**529**	528
20	прочее	0	0	0	**0**	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	**0**	**0**	**123**	**123**	**98**
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	**0**	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	**0**	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	123	**123**	98
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	**0**	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	**0**	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	**0**	0
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	**0**	0
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	**0**	0

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости,	0	0	0	0	0
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	120	120	120
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	0
42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	120	120	120
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	120	120	120

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

56.6.3.Оценка справедливой стоимости депозитов и займов со сроком погашения до года произведена в размере основной суммы займа или депозита с начисленными процентами по договору на отчетную дату, в случае выполнения требования соответствия договорной ставки рыночной. Оценка дебиторской задолженности со сроком до года произведена в размере задолженности без дисконта.

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**81 563**	**81 563**	**80 443**
2	денежные средства, в том числе:	**0**	**0**	**14 827**	**14 827**	**14 583**
3	денежные средства в кассе	0	0	2	**2**	2
4	денежные средства в пути	0	0	0	**0**	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	14 825	**14 825**	14 582
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	**0**	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	**0**	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**66 736**	**66 736**	**65 859**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	**0**	**0**	**60 808**	**60 808**	**60 799**
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	60 791	**60 791**	60 781
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**	0
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	**0**	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	**0**	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	**0**	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	**0**	0
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	18	**18**	18
20	прочее	0	0	0	**0**	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	**0**	**0**	**3 712**	**3 712**	**2 993**
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	**0**	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	**0**	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	**0**	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	3 712	**3 712**	2 993
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	**0**	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	**0**	**0**	**2 216**	**2 216**	**2 067**
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	**0**	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	1 766	**1 766**	1 766
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	**0**	0
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	**0**	0
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	**0**	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	450	**450**	301
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	**0**	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	**0**	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	**0**	0
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**0**	**0**	**184**	**184**	**184**
41	средства клиентов, в том числе:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

138

42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	184	184	184
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	184	184	184

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

56.6.3.Оценка справедливой стоимости депозитов и займов со сроком погашения до года произведена в размере основной суммы займа или депозита с начисленными процентами по договору на отчетную дату, в случае выполнения требования соответствия договорной ставки рыночной. Оценка дебиторской задолженности со сроком до года произведена в размере задолженности без дисконта.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	**0**	0
2	Прочее	0	0	246	**246**	246
3	Итого	**0**	**0**	**246**	**246**	**246**

56.7.1. В составе прочего имущества приведены нематериальные активы в размере 246 тыс. рублей, тест на бесценение которых не проводился по причине того, что нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы на 31.12.2020 не было.

На 31.12.2019

тыс.руб.

Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	**0**	0
2	Прочее	0	0	36 118	**36 118**	26 431
3	Итого	**0**	**0**	**36 118**	**36 118**	**26 431**

56.7.1. В составе прочего имущества приведена оценка справедливой стоимости основного средства в соответствии с отчетом оценщика на отчетную дату в размере - 35 725 тыс. рублей (балансовая стоимость - 26 037,6 тыс.рублей) и нематериальные активы в размере 392, 85 тыс. рублей, тест на бесценение которых не проводился по причине того, что нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы на 31.12.2019 не было.

Остатки по операциям со связанными сторонами

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	789	0	0	789

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми предприятиями. В 2020 году операции включали: выплату краткосрочных вознаграждений, в том числе оплату отпусков и компенсацию за неиспользованные отпуска при увольнении по ключевому управленческому персоналу. Данные операции осуществлялись преимущественно по тарифным ставкам (окладам) оплаты труда.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2020 года (на 01.01.2020 года 0 тыс. рублей)

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2020 года (на 01.01.2020 года 0 тыс. рублей)

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31.12.2020 года 0 тыс. рублей (на 01.01.2020 года 0 тыс. руб.)

На 31.12.2019

тыс.руб.

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	1 746	0	0	1 746

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: выплату краткосрочных вознаграждений, в том числе оплату отпусков по ключевому управленческому персоналу. Данные операции осуществлялись преимущественно по тарифным ставкам (окладам) оплаты труда.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2019 года (на 01.01.2019 года 0 тыс. рублей)

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2019 года (на 01.01.2019 года 0 тыс. рублей)

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31.12.2019 года 0 тыс. рублей (на 01.01.20219 года 0 тыс. руб.)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

на 31.12.2020 года.

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	-5 689	0	0	-5 689
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	-5 427	0	0	-5 427
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

145

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

тыс.руб.

Таблица 58.3

Номер	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	5 689	5 427
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Примечание 59. События после окончания отчетного периода.

1. В соответствии с решением единственного участника от 06.11.2020 года о продаже долгосрочного актива, предназначенного для продажи, заключен 02.02.2021 года договор купли-продажи долгосрочного актива, предназначенного для продажи. По договору цена сделки составила 27 000 тыс. рублей , в т.ч. НДС 4 500 тыс.рублей . Дата государственной регистрации перехода права собственности в Росреестре зарегистрирована 27 февраля 2021 года. Справедливая стоимость долгосрочного актива, предназначеного для продажи , отраженная на счетах балансового учета на 31.12.2020 года составляет 25 021 тыс . рублей. Убыток от продажи долгосрочного актива, предназначенного для продажи будет отражен в учете НФО в 2021г.

2. По состоянию на 31.12.20 у ООО УК «НРК-Капитал» имеется судебное (арбитражное) разбирательство, в котором ООО УК «НРК-Капитал» выступает истцом по истребованию задолженности по невозвращенному в срок выданного займа (4 700 тыс. руб.) и причитающихся процентов (2 167 тыс. руб.) с контрагентом ТЕХНОЛИЗИНГСТЭЙТ ООО (основание: определение Арбитражного суда Воронежской области от по делу № А14-3935/2019 о признании требования ООО УК «НРК-Капитал» и включения в реестр требований кредиторов должника). На момент составления бухгалтерской отчетности продолжается процедура конкурсного производства, и ликвидация должника не закончена. Резерв под обесценение по займу выданному ТЕХНОЛИЗИНГСТЭЙТ ООО по состоянию на 31.12.20 составляет 6 867 тыс. рублей.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

СЕРГЕЮК А.П.

148
15.03.21

АУДИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ZK»